



Regia Autonoma Aeroportul International Sibiu
Situatii Financiare intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor
Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare
31 decembrie 2015

REGIA AUTONOMA AEROPORTUL INTERNATIONAL SIBIU

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE

**Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu
modificarile ulterioare,**

La data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 DECEMBRIE 2015



CUPRINS:

Situatii financiare

Bilantul

Contul de profit și pierdere

Situatia modificărilor capitalului propriu

Situatia fluxurilor de numerar

Note explicative la situatiile financiare

Date informative (Formularul 30)

Situatia activelor imobilizate (Formularul 40)

Raportul administratorului

Tip situație financiară : BL

Bifați numai dacă este cazul: Mari Contribuabili care depun bilanțul la București Sucursala

An Semestru Anul 2015

Entitatea AEROPORTUL INTERNATIONAL SIBIU R.A.

Adresa
 Județ Sibiu Sector Localitate SIBIU
 Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
 SOS. ALBA IULIA 73 0269253135

Număr din registrul comerțului J32/12/1992 Cod unic de inregistrare 2 5 7 7 1 4 6

Forma de proprietate

11-Regii autonome

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități de interes public ?

Entități mici

Microentități

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

- F10 - BILANT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 3.395.090

Profit/ pierdere 86.675

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele

Radu Gabriel BONDAR

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA



INTOCMIT,

Numele și prenumele

Ovidiu Dionisie NICOARA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Altrix Consulting S.R.L. Sibiu

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

444/1514

Cod fiscal

15808633

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	31.921	26.056
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	0	0
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094)	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	31.921	26.056
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	5.733.988	5.491.550
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	28.112.364	23.885.235
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	654.061	350.319
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	0	0
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	0	127.000
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	0	0
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	0	0
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093)	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	34.500.413	29.854.104
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	0	0
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	0	0
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	34.532.334	29.880.160
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	525.764	531.771

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	0	0
4. Avansuri (ct. 4091)	29	0	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	525.764	531.771
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	731.077	614.893
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	1.148.599	1.414.978
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	1.879.676	2.029.871
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	3.767.798	4.346.275
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	247.552	460.456
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	2.061.207	1.657.104
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	0	55.746
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	1.036.688	1.760.729
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	3.058.066	2.796.134
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	4.094.754	4.612.609
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-5.605.416	-4.114.067
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	30.988.125	27.423.197

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	5.884.595	4.327.405
TOTAL (rd.56 la 63)	64	5.884.595	4.327.405
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	62.874	23.687
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	62.874	23.687
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	27.215.720	23.962.162
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	5.512.735	4.297.161
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	21.702.985	19.665.001
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	25.291	23.042
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	13.277	11.028
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74	12.014	12.014
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	27.241.011	23.985.204
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	0	0
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	692.557	692.557
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	692.557	692.557
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86	0	0

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	163.125	163.125
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	138.511	138.511
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	2.276.292	2.301.120
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	2.414.803	2.439.631
Acțiuni proprii (ct. 109)	92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	0	13.102
SOLD D (ct. 117)	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	55.172	86.675
SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	3.325.657	3.395.090
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	3.325.657	3.395.090

Suma de control F10 : 490069469 / 1880759571

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Radu Gabriel BONDAR

Semnătura



Numele si prenumele

Ovidiu Dionisie NICOARA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	12.109.955	12.633.519
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	8.745.853	10.202.474
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	652.098	661.201
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	4.016.200	3.092.246
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	11.230	2.400
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	6.135.032	5.712.399
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	6.096.091	5.540.172
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	18.256.217	18.348.318
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	894.769	874.611
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	123.371	80.060
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	559.971	558.582
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	5.574.044	5.895.701
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	4.337.214	4.796.861
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	1.236.830	1.098.840
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	6.468.172	6.005.308
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	6.468.172	6.005.308
a.2) Venituri (ct.7813)	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-2.579	3.049

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	9.127	122.456
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	11.706	119.407
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	4.074.082	4.658.744
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	2.510.669	2.938.412
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	1.532.396	1.709.103
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	495	1.823
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	30.522	9.406
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39.276	-39.187
- Cheltuieli (ct.6812)	40	45.966	23.687
- Venituri (ct.7812)	41	6.690	62.874
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	17.731.106	18.036.868
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	525.111	311.450
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	2.513	3.529
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	33.921	30.181
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	36.434	33.710
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	416.294	205.391
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	57.792	37.744
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	474.086	243.135
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	437.652	209.425

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	18.292.651	18.382.028
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	18.205.192	18.280.003
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	87.459	102.025
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	32.287	15.350
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	55.172	86.675
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 293426527 / 1880759571

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

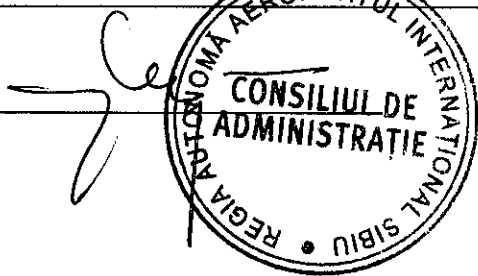
Numele și prenumele

Radu Gabriel BONDAR

Numele și prenumele

Ovidiu Dionisie NICOARA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	86.675	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	0	0	0
- peste 1 an	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	20	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	21	0	0	0
- restante dupa 1 an	22	0	0	0
Dobanzi restante	23	0	0	0
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015	
A	B	1	2	
Numar mediu de salariati	24	137	150	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	141	155	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	0
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	0
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	2.400

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	2.400	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60	2.400	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	14.572	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	14.572	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	304.921	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66=69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67	0	0
- din fonduri private	68	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70	0	0
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72	0	0
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	79	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	80	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	0	0

- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	0	0
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	865.817	633.274
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	176.460	50.478
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	0	14.572
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	3.472	3.632
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	346.106	617.689
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	92	0	0
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	241.862	343.516
- subvenții de încasat(ct.445)	94	104.244	274.173
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	0	0
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	3.061.116	2.911.217
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100	0	0
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	3.058.634	2.908.739
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	2.482	2.478
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103	0	0
- de la nerezidenți	104	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108	0	0

- părți sociale emise de rezidenți	109	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	110	0	0
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	112	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	113	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114	0	0
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	17.011	5.959
- în lei (ct. 5311)	116	14.648	5.350
- în valută (ct. 5314)	117	2.363	609
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	1.267.025	1.741.138
- în lei (ct. 5121), din care:	119	1.053.432	931.576
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	121	213.593	809.562
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125	0	0
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	9.995.887	8.963.053
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127	0	0
- în lei	128	0	0
- în valută	129	0	0
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130	0	0
- în lei	131	0	0
- în valuta	132	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133	0	0
- în lei	134	0	0
- în valută	135	0	0
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136	0	0
- în lei	137	0	0
- în valuta	138	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139	0	0
- în lei	140	0	0
- în valută	141	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142	0	0
- în lei	143	0	0
- în valuta	144	0	0

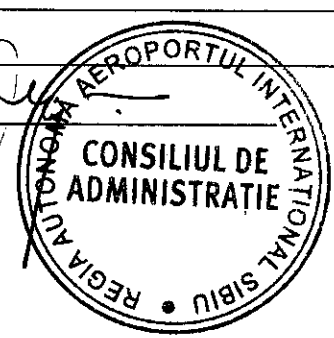
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145	0	0
- în lei	146	0	0
- în valută	147	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148	0	0
- in lei	149	0	0
-in valuta	150	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151	0	0
- în lei	152	0	0
- în valută	153	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154	0	0
- in lei	155	0	0
- in valuta	156	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	7.812.994	6.201.395
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159	7.812.994	6.201.395
- în valută	160	0	0
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	1.046.132	1.816.475
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	226.346	237.472
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	376.273	352.325
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	262.882	216.498
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	113.391	135.827
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	0	0
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	0	0
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	534.142	355.386

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	0	0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	534.142	355.386
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	0	0
- acțiuni cotate 3)	181	0	0
- acțiuni necotate 4)	182	0	0
- părți sociale	183	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	185	0	0
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	193.304	193.508
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187	197.520.796	203.744.221
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189	0	0
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190	0	0

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	0	X	0	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	0		0	
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193	0		0	
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	0		0	
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195	0		0	
- cu capital integral de stat	196	0		0	
- cu capital majoritar de stat	197	0		0	
- cu capital minoritar de stat	198	0		0	
- deținut de regii autonome	199	0		0	
- deținut de societăți cu capital privat	200	0		0	
- deținut de persoane fizice	201	0		0	
- deținut de alte entități	202	0		0	
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203		30.344		47.671
- către instituții publice centrale;	204		0		0
- către instituții publice locale;	205		30.344		47.671
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206		0		0
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207		33.457		30.344
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208		33.457		30.344
- către instituții publice centrale;	209		0		0
- către instituții publice locale;	210		33.457		30.344

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212	0	0
- către instituții publice centrale;	213	0	0
- către instituții publice locale;	214	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215	0	0
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2014	31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219	0	0
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2014	31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole	220	0	0

Suma de control F30 : 477660408 / 1880759571

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
Radu Gabriel BONDAR	Ovidiu Dionisie NICOARA
Semnatura _____	Semnatura _____
	Calitatea
	11--DIRECTOR ECONOMIC
	Semnatura _____
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;"> Formular VALIDAT </div>	Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 124^A20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	119.908	12.513	0	X	132.421
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	119.908	12.513	0	X	132.421
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	0	0	0	X	0
Constructii	07	5.733.988	31.492	0	0	5.765.480
Instalatii tehnice si masini	08	55.792.376	1.186.878	28.028	14.439	56.951.226
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	3.565.805	3.213	3.500	3.500	3.565.518
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	127.000	0	0	127.000
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	65.092.169	1.348.583	31.528	17.939	66.409.224
III.Imobilizari financiare	17	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	65.212.077	1.361.096	31.528	17.939	66.541.645

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Alte imobilizari	20	87.987	18.378	0	106.365
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	87.987	18.378	0	106.365
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	0	273.930	0	273.930
Instalatii tehnice si masini	25	27.680.012	5.406.046	20.067	33.065.991
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.911.744	306.955	3.500	3.215.199
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	30.591.756	5.986.931	23.567	36.555.120
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	30.679.743	6.005.309	23.567	36.661.485

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32 la 34)	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	46	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	0	0	0	0

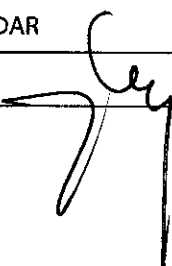
Suma de control F40 : 619603167 / 1880759571

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Radu Gabriel BONDAR

Semnătura


Formular
VALIDAT

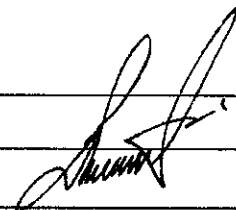
Numele si prenumele

Ovidiu Dionisie NICOARA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

CONSILIUL JUDEȚEAN SIBIU
R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2015

- lei -

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Patrimoniul regiei	692.557					692.557
Rezerve din reevaluare	163.125					163.125
Rezerve legale	138.511					138.511
Alte rezerve	2.276.292	24.828				2.301.120
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 0					0
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C 0	15.598		2.496		13.102
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 55.172	86.675		55.172		86.675
	Sold D					
Repartizarea profitului	0					0
Total capitaluri proprii	3.325.657	127.101		57.668		3.395.090

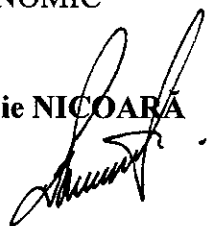
ADMINISTRATOR

PRESEDINTE CA

Radu Gabriel BONBAR

DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Ovidiu Dionisie NICOARA




CONSILIUL JUDEȚEAN SIBIU
AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU R.A.

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2015

LEI

NR. CRT.	DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
		2014	2015
0	1	2	3
1	Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
2	Încasări de la clienți	9.455.601	10.708.048
3	Plati către furnizori și angajați	12.143.475	12.558.504
4	Dobânzi încasate	2.513	3.563
5	Dobânzi plătite	416.294	205.391
6	Impozit pe profit plătit	26.334	11.189
7	Trezorerie netă din activități de exploatare	-3.127.989	-2.063.472
8	Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
9	Plati pentru achiziționarea de acțiuni		
10	Plati pentru achiziționarea de imobilizari corporale	3.490.366	2.428.308
11	Încasări din vânzarea de imobilizări corporale/Subvenții		100.797
12	Dobânzi încasate		
13	Dividende încasate		
14	Trezorerie netă din activități de investiție	-3.490.366	-2.327.510
15	Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
16	Încasări din alocații bugetare	6.960.861	5.343.023
17	Plăți privind alocațiile bugetare	309.707	499.422
18	Încasări din împrumuturi pe termen lung		
19	Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
20	Dividende plătite	33.802	30.344
21	Trezorerie netă din activități de finanțare	6.617.352	4.813.257
22	Rezultatul net al trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	-1.003	422.275
23	Lichidități și echivalente de lichidități la începutul exercițiului financiar (F10)	1.363.361	1.362.358
24	Lichidități și echivalente de lichidități la sfârșitul exercițiului financiar	1.362.358	1.784.633
25	Lichidități și echivalente de lichidități la sfârșitul exercițiului financiar (F10) (rd. 25 = rd. 24)	1.362.358	1.784.633

ADMINISTRATOR,

PRESEDINTE CA

Radu Gabriel BONDAR

DIRECTOR ECONOMIC

Ovidiu Dionisie NICOARA





Nota 1: Active imobilizate

a) Imobilizari corporale

Denumire	Valoare bruta				Amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare			
	Sold initial 1 ianuarie 2015	Cresteri	Reduceri	Sold final 31 decembrie 2015	Sold initial 1 ianuarie 2015	Cresteri	Reduceri	Sold final 31 decembrie 2015
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Constructii	5.733.988	31.492	0	5.765.480	0	273.930	0	273.930
Instalatii tehnice si masini	55.792.376	1.186.878	28.028	56.951.226	27.680.012	5.406.046	20.067	33.065.991
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3.565.805	3.213	3.500	3.565.518	2.911.744	306.955	3.500	3.215.199
Imobilizari corporale în curs de executie	0	127.000	0	127.000	-	-	-	-
Total	65.092.169	1.348.583	31.528	66.409.224	30.591.756	5.986.931	23.567	36.555.120



Regia detine în administrare de la Consiliul Județean Sibiu terenuri cu o suprafață de 3.016.206 metri pătrați cu o valoare de 130.246.610,76 lei și amenajări de terenuri cu valoarea de 175.840,54 lei

Construcțiile cuprind :

Contul: 212.01.01 CLADIRI SI INSTALATII FUNCTIONALE

nr_inv	denumire	cont	cod_clas	dsn	data punerii		val_inv	val_amo	val_ram
					in functiune				
101	CLADIRE AEROGARA-AMENAJARE-	212.01.01	1.3.1.1.	16	2006.01	19258,88	2567,88	16691	
1033	EXTINDERE CORP TEHNIC PT.CENTRALA TER	212.01.01	1.3.1.	40	2002.07	59323,32	2150,64	57172,68	
1054	PANOU DESPARTITOR CU USA INTRARE	212.01.01	1.3.12.	24	2006.01	1250,07	82,92	1167,15	
1091	CABINA TAXARE 2*3M CU 2 COMPARTIMENTE	212.01.01	1.3.24.	8	2011.12	4670,11	1303,32	3366,79	
1097	CABINA MODULARA LEMN 2 X 2M	212.01.01	1.3.24.	4	2014.12.31	1039,56	259,92	779,64	
1098	CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	212.01.01	1.3.24.	4	2014.12.31	935,94	234	701,94	
1099	CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	212.01.01	1.3.24.	4	2014.12.31	935,94	234	701,94	
1100	CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	212.01.01	1.3.24.	4	2014.12.31	935,94	234	701,94	
1101	CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	212.01.01	1.3.24.	4	2014.12.31	934,98	233,76	701,22	
1102	CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	212.01.01	1.3.24.	4	2014.12.31	934,98	233,76	701,22	
1103	CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	212.01.01	1.3.24.	4	2014.12.31	934,98	233,76	701,22	
1104	CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	212.01.01	1.3.24.	4	2014.12.31	934,98	233,76	701,22	
1105	CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	212.01.01	1.3.24.	4	2014.12.31	934,98	233,76	701,22	
1106	CABINA MODULARA LEMN 1,5 X 1,5M	212.01.01	1.3.24.	4	2014.12.31	934,98	233,76	701,22	
1120	CONTAINER PAZA 1500X1500X2700MM	212.01.01	1.3.24.	8	2015.05.25	6977,12	508,76	6468,36	
2132	BARACA METALICA TIP PETROL	212.01.01	1.5.3.	6	2014.12.31	10952,93	1825,8	9127,13	
2133	UZINA-GARAJ-ATELIER	212.01.01	1.3.1.	10	2014.12.31	101317,99	10131,84	91186,15	
					TOTAL	213207,68	20935,64	192272,04	

Contul: 212.01.02 ALTE CONSTRUCTII PATRIM.REGIEI

nr_inv	denumire	cont	cod_clas	dsn	data punerii		val_inv	val_amo	val_ram
					in functiune				
1074	RETELE ALIMENTARE ENERGIE ELECTRICA	212.01.02	1.7.3.	24	2007.09	1795500	107730	1687770	
1075	RETELE APA CANAL	212.01.02	1.8.15.	36	2007.10	2974214,4	103450,9	2870763,48	
1076	RETELE TERMICE SI GAZE	212.01.02	1.9.4.	24	2007.09	255354,89	15245,04	240109,85	
1077	RETEA ALIM.EN.EL./CONTORIZARE	212.01.02	1.7.3.	24	2008.05	8889,48	510,36	8379,12	



1079	BIROU CONTROL SOS.INT.LINIA II SCHENG	212.01.02	1.3.25.	30	2009.11	2677,79	107,52	2570,27
1080	BIROU CONTROL SOS.EXT.LINIA II SCHENG	212.01.02	1.3.25.	30	2009.11	4884,84	196,08	4688,76
1081	GEAM SECURIZAT 6MM (2CANATE FIXE)-PPF	212.01.02	1.3.25.	30	2009.11	841,73	33,83	807,9
1082	BIROURI RENT A CAR - 3 SPATII	212.01.02	1.3.25.	30	2009.11	11878,99	476,76	11402,23
1083	BIROU INFORMATII+BIROU SCHIMB VALUTAR	212.01.02	1.3.25.	30	2009.11	6752,08	270,96	6481,12
1084	PERETE LAT.BIROU SCH.VALUT(PANOU AL)	212.01.02	1.3.25.	30	2009.12	1584,32	63,36	1520,96
1095	COMPARTIM.2 SPATII RENT A CAR IN TERMIN. MODERNIZ.-AMENAJ.TERMINAL CERINTE	212.01.02	1.3.25.	30	2014.10.13	8460,36	283,56	8176,8
1096	SCHENG	212.01.02	1.3.25.	30	2014.10.08	23216,01	778,2	22437,81
1107	COMPARTIM.SPATIU TERMINAL(SUB SCARI ACC)	212.01.02	1.3.25.	20	2015.03.03	16543,88	620,37	15923,51
1121	STRAPUNGERE SALON VIP PT ACCES DE LA EXT	212.01.02	1.3.25.	20	2015.11.17	7971,1	33,21	7937,89
2134	RETELE ELECTRICE EXTERIOARE	212.01.02	1.7.1.2.	5	2014.12.31	68,96	13,8	55,16
2135	INSTALATIE UTILIZARE GAZ METAN	212.01.02	1.9.3.	5	2014.12.31	1405,7	281,16	1124,54
	TOTAL					5120244,53	230095,13	4890149,40

Contul: 212.02 CONSTRUCTII DE NATURA OB. DE INVENTAR

nr_inv	denumire	cont	cod_clas	dsn	data punerii in functiune	val_inv	val_amo	val_ram
2136	PRIZE PAMANT AEROGARA	212.02	1.7.1.3.	5	2014.12.31	89,72	18	71,72
	TOTAL					89,72	18	71,72

Contul: 212.03 CONSTRUCTII SPECIALE

nr_inv	denumire	cont	cod_clas	dsn	data punerii in functiune	val_inv	val_amo	val_ram
1078	RETEA GEODEZ.DE SPRIJ.WGS-84(8 BORNE)	212.03	1.10.	24	2009.11	10227,85	540,72	9687,13
1085	GARD SRA - POARTA GLISANTA	212.03	1.6.3.2.	25	2005.11	5702,76	360,12	5342,64
1088	LES 20KV-ALIMENTARE POST TRAFU	212.03	1.7.3.	24	2011.08	345508,84	18760,68	326748,16
1089	GARD ZONA NORD-EST A.I.S.	212.03	1.6.3.2.	25	2011.12	51392,88	2336,04	49056,84
1090	GARD ZONA ADMINISTRATIVA	212.03	1.6.3.2.	25	2011.12	19050,88	865,92	18184,96
2137	RAMPA METALICA AUTO	212.03	1.5.11.	3	2014.12.31	54,6	18,24	36,36
	TOTAL					431937,81	22881,72	409056,09



Metoda de amortizare folosită este metoda liniară.

Regia detine în sold la data de 31.12.2015 imobilizări corporale în curs de execuție în valoare de 127.000 lei reprezentând studiul de oportunitate privind dezvoltarea unor operațiuni cargo și logistice.

Duratele de viață utilizate pe categorii de imobilizări sunt:

Cladiri	8 - 40 ani
Echipamente	3 - 12 ani
Vehicule	4 - 9 ani
Mobilier, alte active corporale	2 - 8 ani

Ultima evaluare a imobilizărilor s-a realizat la data de 31.12.2014 în baza raportului evaluatorului autorizat. Au fost reevaluate toate imobilizările aferente clasei clădiri și alte construcții speciale.

Imobilizările corporale achiziționate în leasing sunt următoarele:

- Autobuz Cobus 3000 de tipul celor utilizate pe aeroporturi, 1.674.578 lei, data punerii în folosință: aprilie 2011, durata de funcționare : 9 ani, ratele s-au plătit în 48 luni, ultima rată în luna aprilie 2015.

Imobilizările corporale achiziționate în rate sunt următoarele:

- Sistemul de control acces parcare, valoare de achiziție 740.918 lei, pus în funcțiune în luna aprilie 2010, cu durata de folosință 8 ani, ratele s-au plătit în 60 de luni, ultima rată în luna aprilie 2015.

Conform contractelor în derulare,

- Echipamente de scanare cu raze X, 6 buc., data punerii în funcțiune : 28.02.2014, valoare contract (rate, dobanzi și comisioane) : 8.978.076 lei, platibile pe o perioadă de 60 luni ; datoria în sold la 31.12.2015 este de 5.351.052 lei .



- Complete de analiza tip LEDS 4 buc., data punerii în funcțiune : 28.02.2014, valoare contract (rate, dobanzi și comisioane) : 912.624 lei, platibile pe o perioadă de 60 luni ; datoria în sold la 31.12.2015 este de 533.543 lei.
- Echipamente de detectare a urmelor de explozibili și narcotice (ETD) 4 buc., data punerii în funcțiune : 23.12.2015, valoare contract : 720.000 lei, ultima rată de plată va fi în luna noiembrie 2018.

b) Imobilizări necorporale

Denumire	Valoare brută			Amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare				
	Sold initial 1 ianuarie 2015	Creșteri	Reduceri	Sold final 31 decembrie 2015	Sold initial 1 ianuarie 2015	Creșteri	Reduceri	Sold final 31 decembrie 2015
Alte imobilizări necorporale (program informatic)	119.908	12.513	-	132.421	87.987	18.378	-	106.365
Total	119.908	12.513	-	132.421	87.987	18.378	-	106.365

Imobilizările necorporale cuprind programe informatice și licențe pentru calculatoare.

c) Imobilizări financiare

Regia nu are constituite imobilizări financiare.



Nota 2: Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2015	Provizioane constituite in cursul perioadei	Provizioane reluate in cursul perioadei	Sold la 31 decembrie 2015
Provizioane pentru participarea salariatilor la profit	5.515	8.667	5.515	8.667
Provizioane pentru litigii	57.359	15.020	57.359	15.020
Total	62.874	23.687	62.874	23.687

Provizioane pentru participarea salariatilor la profit

Regia a constituit provizioane la nivelul sumei propuse pentru participarea salariatilor la profit in conformitate cu prevederile O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societati nationale, companii nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare.

Provizioanele pentru participarea salariatilor la profit se calculeaza in procent de 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul regiei, în exercițiul financiar de referință.

Provizioane pentru litigii.

S-au constituit provizioane pentru litigii in limita sumelor datorate potrivit sentintei civile 2286/11.09.2015 aferenta dosarului 1550/1285/2012, in suma de 15.020 lei. Decizia instantei de judecata pronuntata in data de 1.02.2016 este irevocabila.



Nota 3: Repartizarea profitului

LEI

Destinația profitului	Exercitiul financiar 2014	Exercitiul financiar 2015
Profit net de repartizat:(înainte de provizion)	60.687	95.342
Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net	5.515	8.667
Varsaminte la bugetul Consiliului Județean Sibiu	30.344	47.671
Alte rezerve	24.828	39.004

Fondul de participare a salariaților la profit a fost calculat în limita a 10% din profitul net.

Varsamintele la bugetul Consiliului Județean Sibiu s-au calculat în procent de 50 % din profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit și a rezervelor legale.

Profitul repartizat la rezerve ca sursă proprie de finanțare s-a stabilit prin diferență.

Mentionăm că în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015 a fost prevăzut un profit brut de 100.000 lei cu o repartizare proporțională a acestuia.



Nota 4: Analiza rezultatului de exploatare

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar 2014	Exercitiul financiar 2015
1.	Cifra de afaceri	12.109.955	12.633.519
2.	Costul bunurilor vandute si serviciilor prestate (3+4+5)	14.471.805	14.903.133
3.	Cheltuielile activitatii SIEG	12.759.445	13.156.635
4.	Cheltuieli ALTE ACTIVITATI	840.452	1.106.097
5.	Cheltuieli COMUNE	871.908	640.401
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	(2.361.850)	(2.269.614)
7.	Cheltuielile de MARKETING	115.147	197.485
8.	Cheltuieli generale de administratie	3.144.154	2.936.250
9.	Venituri din subventii de exploatare pentru asigurari si protectie sociala	11.230	2.400
10.	Alte venituri din exploatare	6.135.032	5.712.399
11.	Rezultatul din exploatare (6-7- 8+9+10)	525.111	311.450



Nota 5: Situatiia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de lichidate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care:	2.029.871	2.029.871	-
Clienti	571.405	571.405	-
Clienti – facturi de intocmit	43.488	43.488	-
TVA de rambursat	280.659	280.659	-
TVA neexigibil	62.857	62.857	-
Debitori diversi	793.657	793.657	-
Subventii/Transferuri	274.173	274.173	-
Alte creante in legatura cu personalul	3.493	3.493	-
Alte creante sociale	139	139	-

Creante	Sold la 31 decembrie 2014	Termen de lichidate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care:	1.879.676	1.879.676	-
Clienti	697.846	697.846	-
Clienti – facturi de intocmit	33.231	33.231	-
TVA de rambursat	241.862	241.862	-
TVA neexigibil	46.665	46.665	-
Debitori diversi	752.356	752.356	-
Subventii/Transferuri	104.244	104.244	-
Alte creante in legatura cu personalul	3.472	3.472	-
Alte datorii si creante sociale	0	0	-



Datorii	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de plata		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Total, din care:	8.940.014	4.612.609	4.327.405	-
Alte împrumuturi și datorii asimilate	4.140.189	1.469.888	2.670.301	-
Dobânzi aferente împrumuturilor și datoriilor asimilate	2.061.206	404.102	1.657.104	-
Furnizori	323.546	323.546	-	-
Furnizori de imobilizări	1.117.773	1.117.773	-	-
Furnizori facturi nesosite	319.411	319.411	-	-
Personal – salarii datorate	121.004	121.004	-	-
Personal – ajutoare materiale datorate	1.159	1.159	-	-
Drepturi de personal neridicat	3.852	3.852	-	-
Retineri salarii	6.124	6.124	-	-
Alte datorii în legătură cu personalul	105.334	105.334	-	-
Asigurări sociale	209.914	209.914	-	-
Ajutor de somaj	6.584	6.584	-	-
Impozit pe venit	78.165	78.165	-	-
Alte impozite și taxe	46.717	46.717	-	-
Clienți creditori	55.746	55.746	-	-
Creditori diverși, alte sume nedecontate	332.344	332.344	-	-
TVA neexigibil	9.449	9.449	-	-
Impozit pe profit	1.497	1.497	-	-

Datorii	Sold la 31 decembrie 2014	Termen de lichidate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Total, din care:	9.979.349	4.094.754	5.884.595	-
Alte împrumuturi și datorii asimilate	5.530.508	1.707.120	3.823.388	-
Dobânzi aferente împrumuturilor și datoriilor asimilate	2.282.487	221.280	2.061.207	-
Furnizori	521.470	521.470	-	-
Furnizori de imobilizări	297.944	297.944	-	-
Furnizori facturi nesosite	217.275	217.275	-	-
Personal – salarii datorate	158.700	158.700	-	-
Personal – ajutoare materiale datorate	1.557	1.557	-	-
Drepturi de personal neridicat	3.760	3.760	-	-
Retineri salarii	5.662	5.662	-	-
Alte datorii în legătură cu personalul	56.667	56.667	-	-
Asigurări sociale	255.559	255.559	-	-



Ajutor de somaj	7.323	7.323	-	-
Impozit pe venit	93997	93997	-	-
Alte impozite si taxe	2.008	2.008	-	-
Cienti creditor	9.443	9.443	-	-
Creditori diversi , alte sume nedecontate	508.852	508.852	-	-
TVA neexigibil	8.751	8.751	-	-
Impozit pe profit	17.386	17.386	-	-

Ajustarile de valoare pentru creante, in sold la 31.12.2015, sunt in suma de 18.382 lei.

Miscarile in ajustarile pentru depreciere in anul 2015 sunt, dupa cum urmeaza- descresteri de 116.358 lei pe seama clientilor facturi neincasate declarati radiati din registrul comertului.

Soldul contului 167 "Alte împrumuturi și datorii asimilate" la 31.12.2015 este de 4.140.189 lei si se compune din :

- 3.476.732 lei datorii pentru achizitia a 6 buc. echipamente de scanare cu raze x, data contractului : 4.10.2013, valoare totala rate de capital conform contract : 6.863.478 lei ;
- 346.657 lei datorii pentru achizitia a 4 buc. complete de analiza lip LEDS, data contractului : 4.10.2013, valoare totala rate de capital conform contract : 701.779 lei ;
- 316.800 lei datorii pentru achizitia a 4 buc. Echipamente de detectare a urmelor de explozibili si narcotice ETD, data contractului : 20.11.2015, valoare contract : 720.000 lei ;



Nota 6: Principii, politici si metode contabile

6.1 Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 au fost intocmite in conformitate cu principiile contabile generale, conform reglementărilor cuprinse în OMFP 1802/2014.

6.2. Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala (LEI).

6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Regiei Autonome Aeroportul International Sibiu intocmite in conformitate cu:

Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2008), cu modificarile ulterioare

Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare.

Situatiile financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Date informative ;
- Situatia activelor imobilizate ;
- Situatia fluxurilor de trezorerie;
- Situatia modificarilor capitalului propriu;
- Note explicative la situatiile financiare.

Situatiile financiare se refera doar la Regia Autonoma Aeroportul International Sibiu.

Entitatea nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON") la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Entitatii si conform OMFP 1802/2014.



Situatiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

6.4. Situații comparative

Situatiile financiare întocmite la 31 decembrie 2015 prezintă comparabilitate cu situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2014.

6.5. Utilizarea estimărilor contabile

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014, cu modificările ulterioare, presupune efectuarea de către conducere a unor estimări și supozitii care influențează valorile raportate ale activelor și datoriilor și prezentarea activelor și datoriilor contingente la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când acestea devin cunoscute.

6.6. Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca Entitatea să își continue activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Entitatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Proiecțiile realizate de Conducere au în vedere că activitatea să devină profitabilă pe termen mediu. În această perioadă, Entitatea este dependentă, în primul rând, de sprijinul continuu acordat de Consiliul Județean Sibiu.



Conducerea considera ca sprijinul oferit de Consiliul Judetean Sibiu va fi suficient pentru a permite continuarea activitatii si achitarea datoriilor in cursul normal al activitatii de exploatare, fara a fi nevoie de vanzari substantiale de active, intrerupere fortata a operatiunilor sale, determinata de factori externi, sau alte actiuni similare.

6.7. Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in LEI la rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Tranzactiile in valuta se exprima in LEI prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR si valabil la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la sfarsit de an sunt exprimate in LEI la cursul de schimb la data situatiilor financiare.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al anului respectiv. Ratele de schimb LEU/USD si LEU/EUR la 31 decembrie 2015 si 31 decembrie 2014, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014
LEU/USD	4,1477	3,6868
LEU/EUR	4,5245	4,4821

6.8. Imobilizari necorporale

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durata utila de viata.

6.9. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale se recunosc, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului,



sub forma cheltuielilor ulterioare, investițiile efectuate la imobilizările corporale care au ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și care conduc la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial. Obținerea de beneficii se poate realiza fie direct prin creșterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de întreținere și funcționare.

Cheltuielile efectuate în legătură cu imobilizările corporale utilizate în baza unui contract de închiriere, locație de gestiune sau alte contracte similare se evaluează, la imobilizări corporale sau drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate în legătură cu imobilizările corporale proprii.

Cheltuielile ulterioare cu reparațiile care contribuie la majorarea duratei de viață a imobilizărilor ori la îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali sunt cheltuieli care se capitalizează.

Cheltuielile cu reparațiile curente ori de întreținere zilnică sunt considerate cheltuieli ale perioadei, recunoscute în contul de profit și pierdere pe măsura ce sunt efectuate.

Imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă investițiile neterminale efectuate în regie proprie sau în antrepriza. Acestea se evaluează la costul de producție sau costul de achiziție, după caz.

Imobilizările corporale în curs de execuție se trec în categoria imobilizărilor finalizate după recepția, darea în folosință sau punerea în funcțiune a acestora, după caz.

În cazul înlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Regia recunoaște costul înlocuirii parțiale, valoarea contabilă a părții înlocuite fiind scoasă din evidență, cu amortizarea aferentă, dacă informațiile necesare sunt disponibile.

La 31 decembrie 2014 în baza OMFP 3055/2009 și a deciziei conducerii, s-a procedat la reevaluarea mijloacelor fixe din grupa clădirilor și construcțiilor aflate în proprietatea regiei. Scopul evaluării a fost aducerea valorilor de inventar existente în evidențele contabile la valoarea justă a acestora, care, conform OMFP 3055/2009, se determină pe baza unor evaluări efectuate, de regulă, de profesioniști calificați.

Diferența de reevaluare este reflectată în rezerva de reevaluare.

Reevaluarile de imobilizări corporale sunt făcute cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substanțial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă de la data bilanțului.



Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică reprezintă alocarea sistematică a valorii amortizabile a unui activ pe întreaga durată de utilizare economică. Valoarea amortizabilă este reprezentată de cost sau altă valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizării imobilizărilor corporale sunt avute în vedere duratele de utilizare economică și condițiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor.

Duratele de viață pentru principalele categorii de imobilizări corporale sunt prezentate conform datelor din Nota 1.

Durata de viață și metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

Cedarea și casarea

O imobilizare corporală este scoasă din evidență la cedare sau casare, atunci când niciun beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

În cazul scoaterii din evidență a unei imobilizări corporale, sunt evidențiate distinct veniturile din vânzare, cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a imobilizării și alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

În scopul prezentării în contul de profit și pierdere, castigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale trebuie determinate ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și trebuie prezentate ca valoare netă, ca venituri sau cheltuieli, după caz, în contul de profit și pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", după caz.

La 31.12.2015, ca urmare a propunerilor făcute de către subcomisiile de inventariere, s-au scos din folosință, urmând a fi valorificate sau predate la unitățile specializate de colectare a



deseurilor rezultate din casarea bunurilor care nu pot fi valorificate, următoarele mijloace fixe, complet amortizate :

Nr. crt.	Denumire	Nr. inventar	An PF	Valoare inventar	Valoarea amortizata	Valoare ramasa	Motivul
1	Remorcă bagaje	6071	1994	142,50	142,50	0,00	grad de uzură ridicat
2	Remorcă bagaje	6027	1994	7,97	7,97	0,00	grad de uzură fizică foarte ridicat
3	Suport stâlpi steag	3167	2013	250	250	0,00	incomplet
4	Suport stâlpi steag	3170	2013	250	250	0,00	incomplet
5	Suport stâlpi steag	3172	2013	250	250	0,00	incomplet
6	Suport stâlpi steag	3173	2013	250	250	0,00	incomplet
7	Suport stâlpi steag	3174	2013	250	250	0,00	incomplet
8	Suport stâlpi steag	3175	2013	250	250	0,00	incomplet
9	Suport stâlpi steag	3176	2013	250	250	0,00	incomplet
10	Suport stâlpi steag	3178	2013	250	250	0,00	incomplet
11	Suport stâlpi steag	3186	2013	250	250	0,00	incomplet
12	Suport stâlpi steag	3193	2013	250	250	0,00	incomplet
13	Suport stâlpi steag	3194	2013	250	250	0,00	incomplet
14	Suport stâlpi steag	3195	2013	250	250	0,00	incomplet
15	Suport stâlpi steag	3196	2013	250	250	0,00	incomplet
16	Suport stâlpi steag	3199	2013	250	250	0,00	incomplet
17	Remorcă basculantă 5T RM7	6083	1996	1499,12	1499,12	0,00	grad de uzură fizică ridicat
18	Remorcă metalică tip ARO	6052	1986	103,56	103,56	0,00	grad de uzură fizică foarte ridicat



In cursul anului 2015 au fost casate si valorificate prin programul rabla doua mijloace de transport, complet amortizate, astfel:

	Denumire	Nr. inventar	An PF	Valoare inventar	Valoarea amortizata	Valoare ramasa	Motivul
1	DACIA 1307 RCI	4234	2000	8892,96	8892,96	0,00	Nefunctionala
2	DAEWOO CIELO GLE/AC	6081	1996	3792,78	3792,78	0,00	Nefunctionala

6.10. Deprecierea activelor imobilizate

Valoarea contabila a activelor regiei, altele decat stocurile, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare. Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora.

Imobilizarile necorporale trebuie sa faca obiectul ajustarilor de valoare, indiferent daca duratele lor de utilizare economica sunt limitate sau nu, astfel incat acestea sa fie evaluate la cea mai mica valoare atribuabila acestora la data bilantului, daca se estimeaza ca reducerea valorii acestora este permanenta.

Calculul valorii recuperabile

Evaluarea valorii recuperabile a creantelor si a datoriilor se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar stabilita la inventariere si valoarea contabila a creantelor se inregistreaza in contabilitate pe seama ajustarilor pentru depreciere.

Valoarea recuperabila a altor active este considerata valoarea cea mai mare dintre valoarea justa minus costurile de vanzare si valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implica actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizand o rata de actualizare inainte de impozitare care reflecta evaluarile curente de piata cu privire la valoarea in timp a banilor si riscurile specifice activului. In cazul unui activ care nu genereaza independent fluxuri de trezorerie semnificative, valoarea recuperabila este determinata pentru unitatea generatoare de trezorerie careia activul ii apartine.



6.11 Reluarea provizioanelor pentru depreciere

Pierderea din depreciere aferenta unei investitii facute de catre Entitate in instrumente financiare sau unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierderea din depreciere a fost recunoscuta.

In cazul altor active, un provizion pentru depreciere este reluat in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

O ajustare pentru depreciere poate fi reluata in masura in care valoarea contabila a activului nu depaseste valoarea recuperabila, mai putin amortizarea, care ar fi fost determinata daca provizionul pentru depreciere nu ar fi fost recunoscut.

6.12 Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, marfurile, piesele de schimb, materialele consumabile si ambalajele.

De asemenea, in cadrul stocurilor se includ si bunurile aflate in custodie, pentru prelucrare sau in consignatie la terti, care se inregistreaza distinct in contabilitate pe categorii de stocuri.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

Costul stocurilor se determina in raport cu situatia data pe baza costului standard, al metodei identificarii specifice sau in cazul in care sunt produse cu amanuntul pe baza preturilor cu amanuntul.

La iesirea din gestiune stocurile se evalueaza pe baza metodei FIFO.

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocuri inechitate, cu miscare lenta sau cu defecte. Nu a fost cazul ajustarilor, stocurile existente vor fi utilizate pentru lucrari, sisteme necesare regiei.



6.13 Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora regia nu va putea încasa creantele la scadența inițială agreată. Creantele neincasabile sunt înregistrate pe cheltuieli în caz de faliment prin hotărâre definitivă irevocabilă.

6.14. Numerar și echivalente de numerar

Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casa, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie, net de descoperitul de cont. În bilanț, descoperitul de cont este prezentat în datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an – sume datorate instituțiilor de credit.

Pentru anul 2015 regia nu a beneficiat de descoperit de cont.

6.15. Datorii

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la cost, care reprezintă valoarea obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către regie.

Pentru datoriile exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

6.16. Contracte de leasing financiar

Contractele de leasing financiar, care transferă regiei toate riscurile și beneficiile aferente mijloacelor fixe deținute în leasing, sunt capitalizate la data începerii leasingului la valoarea de achiziție a mijloacelor fixe finanțate prin leasing. Plățile de leasing sunt separate între cheltuielile cu dobânda și reducerea datoriei de leasing. Cheltuielile cu dobânda este înregistrată direct în contul de profit și pierdere.

Activul capitalizat în cadrul unui contract de leasing financiar este amortizat pe o bază consecventă cu politica normală de amortizare pentru bunuri similare și drept urmare durata de serviciu normată poate fi diferită de durata rambursării ratelor de leasing.



6.17. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand regia are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care regia ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terte parti la acel moment.

In cazul in care efectul valorii-timp a banilor este semnificativ, valoarea provizionului reprezinta valoarea actualizata a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru stingerea obligatiei. Rata de actualizare utilizata reflecta evaluarile curente pe piata ale valorii-timp a banilor si ale riscurilor specifice datoriei

Castigurile rezultate din cedarea preconizata a activelor nu trebuie luate in considerare in evaluarea unui provizion.

Daca se estimeaza ca o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de catre o terta parte, rambursarea trebuie recunoscuta numai in momentul in care este sigur ca va fi primita. Rambursarea este considerata ca un activ separat.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

6.18. Pensii si beneficii ulterioare angajarii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Entitatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii Entitatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Entitatea nu opereaza nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, in consecinta, nu are nicio obligatie in ceea ce priveste pensiile. In plus, Entitatea nu are obligatia de a furniza beneficii suplimentare fostilor sau actualilor salariatii.

Conform Contractului Colectiv de Munca, salariatii regiei care se pensioneaza la limita de varsta primesc o indemnizatie egala cu doua salarii de baza brute avute in luna pensionarii si sunt achitate din fondul de salarii. Quantumul provizionului inregistrat in legatura cu aceste sume este determinat de catre Entitate.



6.19. Subventii

Subvențiile pentru active, inclusiv subvențiile nemonetare la valoarea justă, se înregistrează în contabilitate ca subvenții pentru investiții și se recunosc în bilanț ca venit amanat. Venitul amanat se înregistrează în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subvențiile vor fi recunoscute, pe o bază sistematică, drept venit pe perioadele corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa.

6.20. Patrimoniul regiei

Patrimoniul regiei este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire.

6.21. Rezerve legale

Se constituie în proporție de 5% din profitul brut de la sfârșitul anului până când rezervele legale totale ajung la 20% din patrimonial regiei în conformitate cu prevederile legale.

6.22 Rezultatul reportat

Profitul contabil rămas după repartizarea cotei de rezerva legală realizată, în limita a 20 % din capitalul social, se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul exercitiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor după ce prin Hotărâre de Consiliu Județean se aprobă repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând transferuri la bugetul județean, rezerve și alte destinații, potrivit legii. Asupra înregistrărilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

6.23. Venituri

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate.

Veniturile din chirii se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului.

6.24. Impozite și taxe

Entitatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.



6.25. Erori contabile

Erorile constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza, de asemenea, pe seama rezultatului reportat.

6.26. Parti afiliate si alte parti legate

Intre persoane afiliate, pretul la care se transfera bunurile corporale sau necorporale ori se presteaza servicii reprezinta pret de transfer.

Potrivit legii 571/2003, o persoana este afiliata cu alta persoana daca relatia dintre ele este definita de cel putin unul dintre urmatoarele cazuri:

a) o persoana fizica este afiliata cu alta persoană fizica, daca acestea sunt sot/sotie sau rude pana la gradul al III-lea inclusiv.

b) o persoana fizica este afiliata cu o persoana juridica daca persoana fizica detine, in mod direct sau indirect, inclusiv detinerile persoanelor afiliate, minimum 25% din valoarea/numarul titlurilor de participare sau al drepturilor de vot detinute la persoana juridica ori daca controleaza in mod efectiv persoana juridica;

c) o persoană juridica este afiliata cu alta persoana juridica daca cel putin:

(i) prima persoana juridica detine, in mod direct sau indirect, inclusiv detinerile persoanelor afiliate, minimum 25% din valoarea/numarul titlurilor de participare sau al drepturilor de vot la cealalta persoana juridica ori daca controleaza persoana juridica;

(ii) a doua persoana juridica detine, in mod direct sau indirect, inclusiv detinerile persoanelor afiliate, minimum 25% din valoarea/numarul titlurilor de participare sau al drepturilor de vot la prima persoana juridica;

(iii) o persoana juridica terta detine, in mod direct sau indirect, inclusiv detinerile persoanelor afiliate, minimum 25% din valoarea/numarul titlurilor de participare sau al drepturilor de vot atat la prima persoana juridica, cat si la cea de-a doua.



O parte legată este o persoană sau o entitate care este legată entității care întocmește situații financiare, denumită în continuare entitate raportoare.

O persoană sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(a) unei entități raportoare dacă acea persoană:

- a) deține controlul sau controlul comun asupra entității raportoare;
- b) are o influență semnificativă asupra entității raportoare; sau
- c) este un membru al personalului-cheie din conducerea entității raportoare sau a societății-mamă a entității raportoare.

O entitate este legată unei entități raportoare dacă întrunește oricare dintre următoarele condiții:

- (i) entitatea și entitatea raportoare sunt membre ale aceluiași grup;
- (ii) o entitate este entitate asociată sau entitate controlată în comun a celeilalte entități;
- (iii) ambele entități sunt entități controlate în comun ale aceluiași tert;
- (iv) o entitate este entitate controlată în comun a unei terțe entități, iar cealaltă este o entitate asociată a terței entități;
- (v) entitatea este un plan de beneficii postangajare în beneficiul angajaților entității raportoare sau ai unei entități legate entității raportoare. În cazul în care chiar entitatea raportoare reprezintă ea însăși un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legați entității raportoare;
- (vi) entitatea este controlată sau controlată în comun de o persoană identificată la lit. a)-c)
- (vii) o persoană identificată la lit a) influențează semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entității;
- (viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizează entității raportoare sau societății-mamă a entității raportoare servicii legate de personalul-cheie din conducerea entității respective.

O tranzacție cu părțile legate reprezintă un transfer de resurse, servicii sau obligații între o entitate raportoare și o parte legată, indiferent dacă se percepe sau nu un pret.



Nota 7: Participatii și surse de finanțare

Regia Autonomă Aeroportul Internațional Sibiu are la 31 decembrie 2015 un patrimoniu al regiei în sumă de 692.557 LEI (692.557 LEI la 31 decembrie 2014).

Entitatea este una de interes economic general, sub autoritatea Consiliului Județean Sibiu.

Entitatea nu a emis obligațiuni în cursul anului încheiat la 31 decembrie 2015.

Nota 8: Informații privind salariații, Membrii organelor de administrație, Conducere și supraveghere

8.1. Administratorii și directorii

În timpul anului 2015, Entitatea a plătit următoarele indemnizații membrilor Consiliului de Administrație („C.A.”) și conducerii executive (SUME ÎN LEI):

	AN 2014	AN 2015
Membri ai CA	190.800	178.800
Directorii	451.024	465.264
Total	641.824	644.064

La 31 decembrie 2015, Entitatea nu avea nicio obligație privind plata pensiilor către foștii membri ai C.A. și conducerii executive.

La sfârșitul anului 2015, Entitatea nu avea înregistrate avansuri spre decontare către membrii conducerii executive.

	AN 2014 (nr. persoane)	AN 2015 (nr. persoane)
Membri ai CA	5	5
Directorii	4	4
Total	9	9

La încheierea exercitiului financiar nu există garanții sau obligații viitoare preluate de Entitate în numele administratorilor sau directorilor.



8.2. Salariati

Numarul mediu al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza :

	An 2014	An 2015
Personal conducere	4	4
Personal op. si administrativ	137	150
Total	141	154

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2014 si 2015 sunt urmatoarele(sume in lei):

	An 2014	An 2015
Cheltuieli cu salariile si alte drepturi de personal	3.692.886	4.138.189
Cheltuieli cu asigurarile sociale	1.225.600	1.096.440
Total	4.918.486	5.234.629



Nota 9: Principalii indicatori economico – financiari

	AN 2014	AN 2015
1.Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichiditatii curente	0,92	0,94
Indicatorul lichiditatii imediate	0,79	0,83
2.Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de indatorare	1,77	1,27
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	1,21	1,50
3. Indicatori de activitate		
Viteza de rotatie a stocurilor	19,77 ori	29,06 ori
Numarul de zile de stocare	18 zile	13 zile
Viteza de rotatie a debitelor clienti	22 zile	25 zile
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	15 zile	18 zile
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,35 ori	0,42 ori
Viteza de rotatie a activelor totale	0,30 ori	0,35 ori
4.Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat	5,47 %	3,98 %
Marja bruta din exploatare	4,34 %	2,47 %
Marja bruta din activitate	0,72 %	0,81 %

La pozitia E din bilant "**Active circulante nete/Datorii curente nete**" se afla fondul de rulment al entitatii. Pe baza acestui indicator se apreciaza modul in care entitatea isi asigura continuitatea activitatii pe termen scurt.

La pozitia F din bilant "**Total active minus datorii curente**" se afla sursele de finantare pe termen lung ale entitatii, numite si capitaluri permanente. Pe baza acestui indicator se apreciaza in ce masura entitatea isi asigura continuitatea activitatii pe termen lung.

Fata de bilantul anului 2014 cand Fondul de rulment (E) se calcula ca diferenta intre suma activelor circulante si a cheltuielilor in avans si suma datoriilor curente si a veniturilor in avans (ct. 472) sume de reluat intr-o perioada de pana la un an, pentru anul 2015 Fondul de rulment (E) se calculeaza astfel:



Fondul de rulment (E) = [Active circulante + cheltuieli în avans (ct. 471) sume de reluat într-o perioadă de până la un an] – [Datorii curente + Subvenții pentru investiții (ct. 475) sume de reluat într-o perioadă de până la un an + venituri în avans (ct. 472) sume de reluat într-o perioadă de până la un an + venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la client (ct. 478) sume de reluat într-o perioadă de până la un an]



Nota 10: Alte informații

10.1. Informații despre Aeroportul Internațional Sibiu RA

Regia Autonomă Aeroportul Internațional Sibiu este regie autonomă cu specific deosebit, de interes județean, cu personalitate juridică și funcționează sub autoritatea Consiliului Județean Sibiu, în condițiile legii.

Regia își desfășoară activitatea pe baza Regulamentului de organizare și funcționare aprobat de Consiliul Județean Sibiu în conformitate cu prevederile H.G. 398/1997 privind trecerea unor regii autonome aeroportuare de sub autoritatea Ministerului Transporturilor sub autoritatea consiliilor județene; ale Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice actualizată.

Prin Ordinul M.T.I./ nr. 707/2010 s-a aprobat certificarea ca aeroport internațional a Aeroportului Sibiu R.A.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Sibiu nr.133/25.08.2011 actualizată cu HCJ nr. 120/30.05.2013 regiei i s-a încredințat prestarea serviciului de interes economic general.

Finanțarea regiei se asigură din venituri proprii și în completare, de la bugetul județean, sub formă de transferuri (compensatie pentru serviciul de interes economic general) aprobate anual prin hotărârea Consiliului județean.

Regia Autonomă Aeroportul Internațional Sibiu are ca obiect de activitate cod CAEN 5223 „Activități de servicii anexe transporturilor aeriene”, conform Regulamentului de organizare și funcționare aprobat de Consiliul Județean Sibiu:

- administrarea și exploatarea bazei aeroportuare proprii;
- dirijarea și deservirea la sol a aeronavelor și a pasagerilor;
- organizarea și efectuarea serviciilor de handling pe aeroport;
- asigurarea securității tuturor activităților aeroportuare și a mijloacelor tehnice din dotare;

10.2. Informații privind relațiile cu entitățile afiliate și alte părți legate

10.2.1. Natura tranzacțiilor cu entitățile afiliate și alte părți legate

Nume Entitate	Natura relației	Tip tranzacții	Tara de origine	Sediu social
-	-	-	-	-



10.2.2. Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate

10.2.2.1. Creante de la entitatile afiliate / alte parti legate

Nu avem cunostinte de existenta partilor afiliate

10.2.2.2. Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate

Nu avem cunostinte de existenta partilor afiliate

10.2.3. Informatii cu privire la tranzactiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

Nu avem cunostinte de existenta partilor afiliate

10.2.3.1. Vanzari de bunuri si servicii si/sau active imobilizate

Nu avem cunostinte de existenta partilor afiliate

10.2.3.2. Achizitii de bunuri si servicii

Nu avem cunostinte de existenta partilor afiliate

10.2.3.3. Cheltuieli manageriale

Nu avem cunostinte de existenta partilor afiliate

10.2.3.4. Imprumuturi primite de la entitatile afiliate si alte parti legate

Nu avem cunostinte de existenta partilor afiliate

10.3. Informatii despre impozitul pe profit

		AN 2014	AN 2015
Profit (pierdere) contabila	1	87.459	102.025
Elemente similare veniturilor	2	18.242	62.874
Rezerva legala	3	0	0
Total venituri neimpozabile	4=2+3	18.242	62.874
Cheltuieli nedeductibile	5	132.574	56.789
Profit impozabil/Pierdere fiscala pentru anul de raportare	6=1-2+5	201.791	95.940
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (profit)	7	0	15.598
Impozit pe profit an curent	8=6*16%	32.287	15.350



Impozit pe profit aferent perioadelor anterioare	9=7*16%	0	2.496
Total impozit pe profit	10=8+9	32.287	17.846

	AN 2014	AN 2015
Impozit pe profit de plata la 1 ianuarie	11.561	17.386
Cheltuiala cu impozitul pe profit aferenta perioadei curente	32.287	15.350
Impozit pe profit aferent perioadelor anterioare	0	2.496
Total impozit pe profit	32.287	17.846
Impozit pe profit platit in an	-26.462	-33.736
Impozit pe profit de plata la 31 decembrie	17.386	1.496

10.4 Total vanzari

Vanzari pe activitati (Cont 703, 704 ,706,708) (lei) :

	AN 2014	AN 2015
servicii aeroportuare	7.510.993	8.621.446
activitatea de parcare	400.789	487.751
inchirieri spatii	780.847	1.004.583
alte servicii	53.224	88.358
vanzare produse reziduale (din casari)	0	336
Productia vanduta	8.745.853	10.202.474

În anul 2015 regia a evidentiat in contul 709 reducerile acordate in functie de volumul de activitate al operatorilor aerieni. Valoarea reducerilor pentru anul 2015 a fost de 661.201 lei iar pentru anul 2014 valoarea reducerilor acordate operatorilor aerieni a fost de 652.098 lei.

Potrivit art. 432 din OMFP 1802/2014, sumele colectate de o entitate in numele unor terte parti, inclusiv in cazul contractelor de agent, comision sau mandat comercial incheiate potrivit legii, nu reprezinta venit din activitatea curenta, chiar daca din punct de vedere al taxei pe valoarea adaugata persoanele care actioneaza in nume propriu sunt considerate cumparatori revanzatori. In aceasta situatie, veniturile din activitatea curenta sunt reprezentate de comisioanele convenite. Astfel, refacturarea utilitatilor catre chiriasi se face pastrand in contul de venituri (contul 708) doar marja de 10% alocata cheltuielilor administrative.

10.5. Evenimente ulterioare



Nu sunt evenimente ulterioare care să influențeze semnificativ activitatea, datele prezentate pentru anul 2015.

10.6. Venituri și cheltuieli înregistrate în avans

Soldul contului 471 "Cheltuieli înregistrate în avans" la 31.12.2015 este de 2.117.560 lei și se compune din :

- 56.354 lei, abonamente și asigurări, sume de reluat într-o perioadă de până la un an ;
- 2.061.206 lei, dobânzi și comisioane aferente contractelor de credit furnizor (6 buc. echipamente de scanare cu raze x, 4 buc. complete de analiză lip LEDS) din care 404.102 lei sume de reluat într-o perioadă de până la un an.

Veniturile înregistrate în avans (23.042 lei) reprezintă :

- 11.028 lei abonamente vândute pentru activitatea de parcare, sume de reluat într-o perioadă de până la un an ;
- 12.014 lei venituri estimate din tichete de parcare.

10.7. Cheltuieli cu leasingul

Imobilizarile corporale achiziționate în leasing financiar sunt următoarele:

- Autobuz Cobus 3000 de tipul celor utilizate pe aeroporturi, 1.674.578 lei, data punerii în folosință: aprilie 2011, durata de funcționare : 9 ani, ratele s-au plătit în 48 luni, ultima rată în luna aprilie 2015.

La 31.12.2015 Regia nu are contracte de leasing financiar în derulare.

La 31 decembrie 2015, Entitatea nu era parte ca locatar în niciun contract de leasing operational.

10.8. Cheltuieli de audit și consultanță

Costurile contractuale pentru servicii de audit și consultanță plătite auditorului financiar pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2014 și 31 decembrie 2015 sunt conform contractului stabilit între parti.

10.9. Active contingente / Datorii contingente

La sfârșitul anului 2015 sunt înregistrate:

-active contingente în valoare de 72.184.980 lei din care 67.867.500 lei reprezintă valoarea aferentă deficiențelor înregistrate la lucrările efectuate la Aeroportul Sibiu, extindere și



modernizare, lucrări de inginerie civilă și 1.772.348 lei reprezintă litigiu pentru echipamentul degivrării aeronave ;
-datoriile contingente în valoare de 36.452.742 lei din care 35.987.824 lei reprezintă pretenții Antreprenor în litigiul aferent contractului "Extindere și Modernizare Aeroport Sibiu"

Atât activele contingente cât și datoriile contingente legate de obiectivul extindere și modernizare aeroport nu vor influența rezultatele exercițiilor viitoare ale Aeroportului Internațional Sibiu, investiția fiind a domeniului public.

10.9.1. Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost plătite sau înregistrate la data bilanțului.

Entitatea consideră că și-a achitat la timp și în totalitate toate taxele, impozitele, penalitățile și dobânzile penalizatoare, în măsura în care este cazul.

Autoritățile fiscale române au efectuat controale referitor la calculul impozitului pe profit până la data de 30.06.2010.

În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificări o perioadă de 5 ani.

10.9.2. Pretul de transfer

În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu părțile afiliate are la bază conceptul de pret de piață aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”.

Este probabil că verificările ale prețurilor de transfer să fie realizate în viitor de către autoritățile fiscale, pentru a determina dacă respectivele prețuri respectă principiul „condițiilor normale de piață” și ca baza impozabilă a contribuabilului român nu este distorsionată.



10.9.3. Pretenții de natură juridică (inclusiv valoarea estimată)

Lista litigiilor în derulare

DOSAR	OBIECTUL LITIGIULUI	VALOAREA OBIECTULUI LITIGIULUI *)	ACTIVE CONTINGENTE	DATORII CONTINGENTE
1. Dosar 4764/85/2010* al Tribunalului Sibiu -materie juridică: litigii cu profesioniști -reclamant: R.A. Aeroportul Internațional Sibiu -pârât: SC EMP TRADE SRL	rezoluțiune parțială Contract cu privire la Autodegivrul Global nefuncțional	1.772.348 lei	1.772.348 lei	19.000 lei (estimare cheltuieli de judecată, expertize tehnice)
2. Dosar 980/85/2011 al Tribunalului Comercial Mureș - contract asistență avocat Chirilă Lucian. -materie juridică: litigii cu profesioniști -reclamant: Consiliul Județean Sibiu și R.A. Aeroportul Internațional Sibiu ; -pârâți: IPTANA SA; OBERMEYER PLANEN + BERATEN GMBH; MAX BOEGL BAUUNTERNEHMUNG GMBH&CO KG; DORNIER CONSULTING GMBH; MAX BOEGL AEROPORT SIBIU SRL - intervenient în nume propriu: ADMINISTRAȚIA ROMÂNĂ A SERVICIILOR DE TRAFIC AERIAN-ROMATSA R.A.	obligare Antreprenor în solidar cu pârâtele la plata sumei de 15.000.000 euro sau echivalentul în lei la data plății, cu titlu de despăgubiri în urma deficiențelor înregistrate la lucrările efectuate la Aeroportul Sibiu - "Extindere și modernizare Aeroport Sibiu - lucrări de inginerie civilă"	15.000.000 euro	67.867.500 lei	50.000 lei (estimare cheltuieli de judecată, expertize tehnice)



<p>3. Dosar 23935/3/2012 al Tribunalului București -contract asistenta avocat Chirilă Lucian</p> <p>-materie juridică: contencios administrativ și fiscal</p> <p>-reclamanți: SC MAX BOEGL Bauunternehmung GmbH&CO. KG si SC Max Boegl/Aeroport Sibiu</p> <p>-pârâți: Consiliul Județean Sibiu și RA Aeroportul Internațional Sibiu</p> <p>-chemați în garanție: SC IPTANA SA, OBERMEYER PLANNEN+BERATEN GMBH, DORNIER CONSULTING GMBH</p>	<p>litigiu privind achizițiile publice; Pretentii Max Bogl: -27.360.446,57 lei și 145.641,94 euro: costuri suplimentare generate de prelungirea duratei de execuție a Ctr. „Extindere și modernizare Aeroport Sibiu”</p> <p>- 7.388.720,28 lei:contravaloarea lucrărilor executate de către Antreprenor și nedescontate la plată de Beneficiar.</p> <p>- 303.589,91 lei: contravaloarea cablului de balizaj provizoriu reținută de către beneficiar,</p> <p>- 467.500 lei și 112.200 lei: sume reținute de către beneficiar cu titlu de penalități pentru întârzierea emiterii IPC 16.</p>	<p>35.632.456,76 lei 145.641,94 euro</p>	<p>358.657,44 lei</p>	<p>35.987.823,81 lei</p> <p>45.245 lei (estimare cheltuieli de judecata, expertize tehnice)</p>
<p>4. Dosar 1946/122/2012 al Tribunalului Giurgiu,</p> <p>-materie juridică: faliment</p> <p>-creditor: R.A. Aeroportul Internațional Sibiu;</p> <p>-debitor: S.C. DIRECT AERO SERVICES S.R.L. (S.C. ROMSTRADE LOGISTIC EXPRES S.R.L.)</p>	<p>procedură insolvență, Aeroportul Internațional Sibiu RA înscris în tabelul preliminar cu suma de 13.124,05 lei.</p>	<p>13.124,05 lei</p>		
<p>5. Dosar 6639/85/2013 al Tribunalului Sibiu – av. Chirilă Lucian</p> <p>-materie juridică: contencios administrativ și fiscal</p> <p>-contestator: RA AEROPORTUL INTERNATIONAL SIBIU</p> <p>-intimat: Camera de Conturi Sibiu</p>	<p>conestație act administrativ fiscal: Decizia nr. 32/26.06.2013 a Camerei de Conturi a Județului Sibiu</p>	<p>2.198.955,24 lei (include suma de 1.772.384 lei aferenta dosarului 4764/85/2010*)</p>		<p>11.000 lei (estimare cheltuieli de judecata, expertize tehnice)</p>



6. Dosar 2282/122/2013 al Tribunalului Giurgiu - materie juridică: faliment - creditor: R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU și alții - debitor : S.C. INFRA GROUP S.R.L.	procedura insolvenței - înscriere la masa credală cu suma de 253,08 lei contravaloare facturi (debite restante rezultate din Ctr. de închiriere nr.3/26.01.2011) + dobândă legală calculată până la data plății efective + 200 lei taxă de timbru pentru înscriere la masa credală.	253,08 lei	200 lei	
7. Dosar 439/30/2014 al Tribunalului Timiș - materie juridică: faliment - creditor: R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU și alții - debitor : S.C. CARPATAIR S.A.	procedura insolvenței - înscriere la masa credală cu suma de 3403,42 lei, sumă formată din: 3.003,42 lei debit restant aferent facturii nr.17215/31.05.2013 + 200 lei cheltuieli de judecată + 200 lei taxă de timbru pentru înscriere la masa credală.	3.203,42 lei		
8. Dosar penal nr.3946/P/2014 al Parchetului de pe lângă Judecătoria Sibiu - plângere penală pentru săvârșirea infracțiunilor de abuz în serviciu contra intereselor publice împotriva numitului SAVA AUGUSTIN	Ctr. de asociere în participatiune nr. 25/26.08.2008 încheiat de către R.A. Aeroportul Sibiu cu S.C. NEWLINE MEDIA HOUSE S.R.L. în alți termeni decât cei aprobați prin Raportul procedurii întocmit de către Comisia de licitație, cauzând un prejudiciu R.A. Aeroportul Internațional Sibiu de 239.747,36 euro	239.747,36 euro	1.084.736,93 lei	5.000 lei (estimare de cheltuieli de judecata, expertize tehnice)
9. Dosar 1751/85/2014 – Tribunalul Sibiu - materie juridică: contencios administrativ și fiscal - reclamanți: S.C. MAX BOGL BAUNTERNEHMUNG GMBH&CO KG, S.C. MAX BOGL AEROPORT SIBIU S.R.L.	restituire garanție de bună execuție	1.373.674,68 euro		5.000 lei (estimare de cheltuieli de judecata, expertize tehnice)



<p>-pârâți: CONSILIUL JUDEȚEAN SIBIU, R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU</p>	<p>10. Dosar 1550/1285/2012 al Tribunalului Cluj – Comercial -materie juridică : litigii cu profesioniști -reclamanți : Consiliul Județean Sibiu și RA Aeroportul Internațional Sibiu -pârâți : SC IPTANA SA, OBERMEYER PLANEN BERATEN GMBH, -chemat în garanție : DORNIER CONSULTING GMBH ZEPPELIN</p>	<p>- pretenții - obligarea părâtelor la plata sumei de 27 500 EURO reprezentând despăgubiri modificare înălțime uși PSI plus a penalităților de întârziere limitate la valoarea debitului. - cerere reconvențională - SC IPTANA SA: obligarea reclamantelor la plata sumei de 104.244 lei și a penalităților de întârziere în sumă de 104.244 lei.</p>	<p>27.500 euro nu au fost recuperați Decizie irevocabila: CJS si R.A. AIS vor plati: -104.244 lei (factura) -104.244 lei, penalități de întârziere, care se vor recupera de la Dornier Consulting -9.408 lei + 5.612,43 lei, chelt de judecata</p>	<p>104.244 lei</p>	<p>104.244 lei</p> <p>Pentru suma de 15.020,43 lei + (9.408 lei) + 5.612,43 lei) s-a constituit provizion pentru litigii</p>
<p>11. Dosar 44453/3/2014 al Tribunalului București -materie juridică: litigii cu profesioniști -reclamant: R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU - pârât: S.C. NEWLINE MEDIA HOUSE S.R.L.</p>	<p>-1. Obligarea părâței la plata sumei reprezentând diferența dintre investiția ce trebuia realizată conform Ctr. de asociere în participațiune nr.25/26.08.2008 și investiția efectiv realizată; -2. Obligarea părâței la plata comisionului de agenție neîncasat; -3. Obligarea părâței la plata debitului restant ca urmare a</p>	<p>130.997,89 lei (include suma de 17.000,29 lei: taxe judiciare si onorariu expert) 142.779,62 euro</p>	<p>130.997,89 lei 646.006,39 lei</p>	<p>6.000 lei (estimare de cheltuieli de judecata, expertize tehnice)</p>	



12. Dosar 3408/85/2015 al Tribunalului Sibiu -materie juridică: contencios administrativ și fiscal -reclamant: S.C. CICLOPS SECURITY S.R.L. -pârât: R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU	consumului de energie electrică aferent perioadei 2008 - 2013; -4. Obligarea pârâtei la plata dobânzilor legale și a cheltuielilor de judecată. litigiu privind achizițiile publice	-----	3.000 lei (estimare cheltuieli judecătorești, expertize tehnice)
13. Dosar 1158/306/2016 al Judecătoriei Sibiu -materie juridică: litigii cu profesioniști -reclamant: R.A. AEROPORTUL INTERNAȚIONAL SIBIU -pârât: S.C. PRIME MANAGEMENT S.R.L.	1. obligarea debitoarei la plata sumei de 7.514,73 lei, constând în penalități de 0,25% pe zi de întârziere, provenind din facturi plătite cu întârziere sau parțial către R.A. Aeroportul Internațional Sibiu, aferente contractului de închiriere nr. 10/02.04.2012, sumă ce urmează a fi actualizată conform indicelui de inflație, calculată până la data plății efective. 2. Obligarea debitoarei la plata cheltuielilor de judecată.	7.514,73 lei	5.000 lei (estimare cheltuieli judecătorești, expertize tehnice)

*J) În valoarea obiectului litigiului nu sunt incluse taxele judiciare de timbru și onorariile avocaților.

Conducerea Entității consideră că regia își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia



10.9.4. Aspecte legate de mediu

Entitatea a efectuat cheltuieli legate de protecția mediului înconjurător, pentru gestiunea apelor uzate, gestiunea deșeurilor, protejarea solului, a apelor subterane și a apelor de suprafață în suma de 1823 lei (2014: 495 lei).

10.10. Riscuri financiare

10.10.1. Riscul ratei dobânzii

Entitatea nu are împrumuturi în moneda străină la 31 decembrie 2015.

10.10.2. Riscul variațiilor de curs valutar

Regia a avut în derulare în anul 2015 un contract de leasing financiar exprimat într-o altă monedă decât moneda națională (Leasing cu BRD) pentru achiziția unui autobuz de pasageri de tipul celor utilizate pe aeroporturi, ultima rată fiind plătită în luna aprilie 2015.

10.10.3. Riscul de credit

Entitatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica Entității este ca toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decât atât, soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere ne semnificativă a Entității la riscul unor creanțe neincasabile.

10.10.4. Situația economico-financiară

Conducerea Entității a analizat situația curentă din piață și consideră că s-au luat măsurile necesare pentru continuarea activității Entității. Resursele proprii de finanțare completate de transferurile de la bugetul județean asigură acoperirea cheltuielilor proprii curente și de dezvoltare.

10.11. Angajamente

10.11.1. Angajamente de capital

Entitatea are propus să realizeze angajamente pentru a achiziționa diverse imobilizări corporale necesare desfășurării normale a activității. La 31 decembrie 2015, aceste angajamente se ridică la suma totală de 2595,62 mii lei (rate 2091,93 mii lei) din care surse



Consiliul Județean Sibiu 2246,61 mii lei. În anul 2014 sumele au înregistrat un nivel efectiv de 3019,91 mii lei (rate 2659,68 mii lei) din care surse Consiliul Județean 2532,70 mii lei.

10.11.2. Garanții acordate tertilor

Nu există situații semnificative care să fie prezentate.

10.11.3. Garanții primite

Nu există situații semnificative care să fie prezentate.

10.12. Stocuri

Stocurile se prezintă astfel la sfârșitul anului 2015:

	Materiale consumabile și materiale de natura obiectelor de inventar
31 decembrie 2015	
Cost	531.771
Ajustări pentru depreciere: stocuri depreciate și cu mișcare lentă	-
Total	531.771
1 ianuarie 2015	
Cost	525.764
Ajustări pentru depreciere: stocuri depreciate și cu mișcare lentă	-
Total	525.764

10.13. Casa și conturi la bănci

	Sold la 1 ianuarie 2015	Sold la 31 decembrie 2015
Conturi la bănci în lei	1.053.432	931.576
Numerar în casa	17.011	5.959
Conturi la bănci în devize	213.593	809.562
Avansuri de trezorerie	2.482	2.478
Alte echivalente de numerar	75.840	35.058
Total	1.362.358	1.784.633



10.14. Alte cheltuieli de exploatare

În tabelul de mai jos sunt detaliate alte cheltuieli de exploatare după natura acestora:

	2014	2015
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal (ct. 624)	1.906	1.132
Cheltuieli cu pregătirea personalului (ct. 615)	0	103.066
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct. 627)	33.657	35.139
Cheltuieli cu primele de asigurare (ct. 613)	70.677	56.998
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile (ct. 622)	9.715	8.044
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile (ct. 611)	537.981	1.002.743
Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații (ct. 626)	35.607	44.547
Cheltuieli cu deplasări, detasări și transferuri (ct. 625)	66.474	78.033
Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate (ct. 623)	160.316	202.402
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (ct. 628)	1.594.336	1.406.307
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	1.532.396	1.709.103
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	495	1.823
Despăgubiri, amenzi și penalități (ct. 6581)	17.744	1.392
Cheltuieli privind activele cedate și alte operațiuni de capital (ct. 6583)	12.778	7.961
Alte cheltuieli de exploatare (ct. 6588)	0	54
Total	4.074.082	4.658.744

Soldul contului 621 "Cheltuieli cu colaboratorii" în suma de 193.408 lei se compune din 178.800 lei reprezentând indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație („C.A.”) și 14.608 lei reprezentând indemnizațiile comisiei de evaluare. În contul de profit și pierdere acestea se includ, conform instrucțiunilor de completare, în cadrul cheltuielilor cu personalul, salarii și indemnizații.

În Cheltuielile cu alte servicii executate de terți sunt incluse și următoarele:

	2014	2015
Servicii de pază externalizate	472.833	524.418
Total	472.833	524.418



10.15. Subventii

SUBVENTII PENTRU INVESTITII
CONTUL 475, AN 2015

	DEBIT	CREDIT	SOLD
SOLD INCEPUT DE AN			27.215.720
CRESTERI TOTALE , din care:		2.259.610	
1. Consiliul Jud. Sibiu – rate leasing financiar pentru achizitia unui Autobuz Cobus 3000 de tipul celor utilizate pe aeroporturi		99.208	
2. Consiliul Jud. Sibiu – rate pentru achizitia a 6 buc. Echipamente de scanare cu raze X		1.404.870	
3. Consilul Jud. Sibiu – rate pentru achizitia a 4 buc. Complete de analiza tip LEDS		140.082	
4. Consilul Jud. Sibiu – subventie pentru achizitia a 4 buc. Echipamente de detectare a urmelor de explozibili si narcotice ETD		403.200	
5. Consiliul Jud. Sibiu – subventie pentru achizitia a 41 buc. statii TETRA		199.250	
6. Administratia Fondului pentru Mediu – subventie nerambursabila pentru achizitia a doua autoturisme prin programul rabla		13.000	
REDUCERI (concomitent cu amortizarea lunara aferenta activelor)	5.513.168		
TOTAL/ SOLD FINAL AN	5.513.168	2.259.610	23.962.162

Diminuarea soldului transferurilor s-a produs pe seama trecerii subvențiilor pentru investiții la venituri, corespunzător amortizării activelor.

DIRECTOR ECONOMIC
Ovidiu Dionisie NICOARĂ

ADMINISTRATOR
PREȘEDINTE
Radu Gabriel BONDAR